

四川岷江水利电力股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 D20 版)

Table with 6 columns: 单位:万元 币种:人民币, 营业收入, 营业成本, 毛利率(%)...

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

5.2 主营业务分地区情况

Table with 3 columns: 地区, 营业收入, 营业收入比上年增减(%)

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□适用 √不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用 □适用 √不适用

5.6.2 变更项目情况 □适用 √不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划 □适用 √不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明 □适用 √不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 □适用 √不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明 □适用 √不适用

5.9 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

√适用 □不适用

Table with 6 columns: 交易对方或最终控制方, 被收购或置入资产, 购买日, 交易价格, 自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并), 本年年初至本报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并), 是否关联交易(如是,说明定价原则), 所涉及的资产产权是否已全部过户, 所涉及的债权债务是否已全部转移

6.1.2 出售资产

□适用 √不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

√适用 □不适用

资产收购对公众业务连续性、管理层稳定性无影响。此次收购完成后,可增强公司电力供应的完整,增加公司的售电量,提高平均电价水平。该资产的移交手续正在办理中。

6.2 担保事项

√适用 □不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

√适用 □不适用

Table with 4 columns: 关联方, 发生额, 余额, 发生额

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元,余额 0 万元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况 □适用 √不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况 □适用 √不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1.截止 2007 年 6 月 30 日,本公司采用个别认定法计提应收账款坏账准备 87,277,121.43 元,和其他应收账款坏账准备 49,448,329.53 元,合计 136,725,450.96 元,其中:

(1)岷江电力电警公司于 2002 年 10 月因成员单位退出而停止运营,由于联营公司于 2002 年 10 月不再经营,2004 年度岷江电力电警有限公司整体财务状况不良,并且偿付能力具有不确定性,出于谨慎性考虑 2004 年计提应收账款坏账准备 20,618,432.15 元,2006 年追溯调整 2004 年应收账款坏账准备 17,565,906.01 元和补计提应收账款坏账准备 41,429,839.11 元和其他应收账款坏账准备 875,323.16 元,2006 年根据董事会决议核销有确凿证据表明无法收回的账龄在 5 年以上并已经计提坏账准备的应收账款 17,403,745.89 元,2006 年收回已计提准备的坏账 4,280,631.44 元,2007 年对发生数 69,160.00 元全额计提坏账准备,截止 2007 年 6 月 30 日坏账准备合计为 58,874,283.10 元。

(2)安澜化工厂(黄磷厂)由于建厂时间长,设备陈旧老化不符合国家环保标准,于 2002 年下半年停产,2004 年本公司已对该应收款按照账龄分析法提取应收账款坏账准备 7,223,816.21 元,2006 年公司计提 9,207,376.47 元和其他应收账款坏账准备 1,041,295.91 元,2006 年安澜化工厂整体财务状况不良,并且偿付能力具有不确定性,本公司 2006 年计提坏账准备 4,014,813.27 元和其他应收账款坏账准备 2,869,646.22 元,2007 年对发生数 560.11 元全额计提坏账准备,截止 2007 年 6 月 30 日坏账准备为 24,356,948.08 元。

(3)岷江电子材料有限公司其他应收款-自然人江河 13,878,336.41 元,因该款项的可回收性存在不确定性,岷江电子材料有限公司在 2005 年度全额计提坏账准备。截止 2006 年 12 月 31 日,承包期结束后的清理工作亦尚在进行中。2006 年岷江电子材料有限公司向阿坝州中级人民法院诉江河、成都瑞电子有限公司企业承包经营合同纠纷案件,诉讼金额为 9,477,520.88 元,2007 年 1 月 19 日本公司已收到阿坝州中级人民法院一审判决,该判决核减承包费用等 1,195,218.04 元,岷江电子材料有限公司核销该部分应收款,电子材料根据判决结果对江河承包期的债权债务正在进行清理。

(4)四川地方电力培训中心(帝藏宾馆)18,506,000.00 元。该款项实质为借款,当时约定每年按 15% 支付回报。由于宾馆长期经营不善,一直未能盈利,公司也未得到投资回报。截止 2004 年 12 月 31 日止,本公司已对该款项按照账龄分析法提取坏账准备 6,804,800.00 元,由于该其他应收款长期未收回本期按照个别认定法补计提坏账准备 1,701,200 元。

(5) 应收岷江电力集团公司欠款 7,434,761.50 元。根据 2004 年 1 月 8 日阿坝州经贸(2004)062 号文《阿坝州经济贸易委员会关于四川岷江电力集团有限公司债务变更的通知》,岷江电力集团公司注销前的债务 743 万元由阿坝州明珠电力有限责任公司承担,2006 年根据明珠电力有限公司回函,不承诺此项。截止 2006 年 12 月 31 日,本公司已对该应收款按照账龄分析法计提坏账准备 4,707,809.20 元,2006 年补计提坏账准备 2,726,952.30 元。

(6) 新中亚钢铁公司 2007 年 6 月 30 日,本公司应收新中亚钢铁公司账款余额为 7,149,339.63 元,产生原因为双方入账差异,本公司于 2005 年对该应收款计提坏账准备 7,149,339.63 元。

(7) 江苏神力集团股份有限公司截止 2006 年 12 月 31 日为 1,625,506 元,本公司为江苏神力起重机械集团有限公司向交通银行南京分行申请中期一年零六个月流动资金贷款 15,000,000.00 元提供担保,贷款到期后,神力集团公司归还 12,500,000.00 元,剩余 2,500,000.00 元由本公司承担连带担保责任,2004 年 4 月和 5 月,南京中级人民法院从本公司银行账户共划出 2,494,000.00 元用于归还借款余额。扣除本公司原欠神力集团公司设备款 874,494.00 元,公司实际形成损失 1,625,506.00 元。2005 年本公司对上述损失全额计提了坏账准备。

2.2005 年 3 月 31 日,本公司实际控制人四川省电力公司与阿坝州下水电厂、阿坝州投资发展公司(原名阿坝州信托投资公司)、阿坝州甘堡水电厂、阿坝州马尔康水电厂四家企业签署股权转让协议,受让四家企业所持有的本公司 64,189,620 法人股,占本公司总股本的 12.73%,2007 年 1 月 18 日,公司股权分置改革方案实施后,四家企业实际持有的本公司 53,746,580 法人股,占本公司总股本的 10.67%。目前该转让事项仍在办理过程中。

3.2006 年进行资产清查时,对电网改造项目未纳入本公司会计报表的原因进行了再确认。按照四川省省、省政府和阿坝州、州政府的要求,本公司负责建设阿坝州映秀至四姑娘山输变电设施等农村电网改造工程,该项目总投资 2,2025 万元,其中:国债资金 3,602.5 万元,本公司向中国农业银行汶川支行申请农村专项贷款 3,600 万元,并以本公司全资子公司阿坝州华西沙牌发电有限公司资产担保。目前,该项目形成的资产仍由阿坝州小金四姑娘山旅游电力开发有限公司负责管理。本公司在资产产权明晰后,进行相关财务处理。

7.1 审计报告

财务报告 √未经审计 □审计

7.2 财务报表

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

合并利润表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额

投资活动现金流出小计

59,765,623.04 42,944,486.96

投资活动产生的现金流量净额 27,006,210.49 28,256,513.01

三、筹资活动产生的现金流量:

吸收投资收到的现金

取得借款收到的现金 720,000,000.00 130,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金

筹资活动现金流入小计 720,000,000.00 130,000,000.00

偿还债务支付的现金 595,280,810.00 161,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金 49,809,884.37 26,829,432.73

支付其他与筹资活动有关的现金

筹资活动现金流出小计 645,090,694.37 187,829,432.73

筹资活动产生的现金流量净额 74,909,306.63 -57,829,432.73

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响

五、现金及现金等价物净增加额 98,250,929.57 10,397,115.21

补充资料

1.将净利润调节为经营活动现金流量:

净利润 51,467,886.59 48,580,929.63

加:资产减值准备 10,873,498.09 14,144,296.36

固定资产折旧 12,023,884.71 11,828,271.89

无形资产摊销 80,022.10 80,022.10

长期待摊费用摊销

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) 242,004.97

固定资产报废损失

公允价值变动损失(减:收益)

财务费用 23,715,479.27 22,006,425.68

投资损失(减:收益) -52,188,249.89 -49,394,341.97

递延所得税资产减少(减:增加) -2,903,582.48 -2,121,944.50

递延所得税负债增加(减:减少)

存货的减少(减:增加) 2,158.12

经营性应收项目的减少(减:增加) -26,527,436.09 -9,788,957.28

经营性应付项目的增加(减:减少) -20,460,261.34 4,613,417.03

经营活动产生的现金流量净额 -3,664,586.55 39,971,034.90

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3.现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额 151,922,874.49 66,159,934.94

减:现金的期初余额 53,671,944.92 55,762,819.73

加:现金等价物的期末余额

减:现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额 98,250,929.57 10,397,115.21

公司法定代表人:吕道斌 主管会计工作负责人:白瑞蓉 会计机构负责人:周兴得

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: 项目, 2007 年 1-6 月, 2006 年 1-6 月

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: 项目, 2007 年 1-6 月, 2006 年 1-6 月

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: 项目, 2007 年 1-6 月, 2006 年 1-6 月

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: 项目, 2007 年 1-6 月, 2006 年 1-6 月

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: 项目, 2007 年 1-6 月, 2006 年 1-6 月

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位:四川岷江水利电力股份有限公司 单位:元 币种:人民币

公司法定代表人:吕道斌 主管会计工作负责人:白瑞蓉 会计机构负责人:周兴得

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 与上年度相比新增合并单位 1 家,其原因为:本公司根据 2006 年 12 月 31 日第四届董事会第七次会议决议出资 102 万元投资四川浙水水电开发有限公司,占总股本的 51%。2007 年 3 月 3 日本公司已完成该股权工商变更登记手续。

董事长:吕道斌

四川岷江水利电力股份有限公司

2007 年 8 月 2 日